

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال	شماره: ۲۲ امید	نماد:
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		

#### گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

مدیریت انرژی داریان ماد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت مدیریت انرژی داریان ماد (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 19 پیوست که توسط هیئت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

#### بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3 زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی مالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### مبانی نتیجه گیری مشروط

3. بر اساس یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی به استناد برگ های تشخیص و قطعی صادره توسط سازمان امور مالیاتی، مالیات عملکرد سنوات 1391 تا 1395 جمعا به مبلغ 27.763 میلیون ریال تعیین و مورد مطالبه قرار گرفته است. در این رابطه واحد مورد گزارش مبلغ 11.213 میلیون ریال در وجه سازمان امور مالیاتی پرداخت نموده و مبلغ 3.442 میلیون ریال به عنوان ذخیره مالیاتی در حسابها منظور نموده است. بعلاوه جهت سنوات مالی 1396، 1397 و همچنین دوره مالی مورد گزارش ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده است. تعیین بدهی قطعی مالیات عملکرد سنوات مورد بحث، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی و قطعی مقامات مالیاتی می باشد.

#### نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند بالا ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تاکید بر مطالب خاص

5. بشرح یادداشت 2-1-2 همراه صورتهای مالی، با توجه به اتمام پروژه مخازن نفت خام امید، فعالیت شرکت بطور موقت متوقف شده و فاقد درآمد عملیاتی می باشد. با توجه به اینکه شرکت پترو امید آسیا (سهامدار اصلی) در مناقصه پروژه مخ نفتی جاسک برنده شده است، لذا شرکت در نظر دارد به عنوان کارگزار در زمان شروع فعالیت پروژه فوق اقدام نماید. مضافاً زیان انباشته واحد مورد گزارش به مبلغ 4.306 میلیون ریال می باشد.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند فوق، "مشروط" نشده است.

شیرکت: مدیریت انرژی داریان ماد	نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر 1397 توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش حسابرسی مورخ 20 دیماه 1397، نسبت به آن نظر مقبول اظهار شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ مرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت حساب گستر پویا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حساب گستر پویا	یلال محمدزاده	۸۹۱۷۰۹	۱۸:۲۲:۰۴ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵
مدیر موسسه حساب گستر پویا	محمدحسن کریمی	۸۳۱۱۹۶	۱۸:۳۶:۱۵ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد	نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۸۶۱	۱,۷۲۸	۸	پرداختی های تجاری	*	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--	پرداختی های غیر تجاری	۷,۸۴۵	۱۵,۲۵۱	(۴۹)
دریافتی های تجاری	۳۷۴	۳۷۴	*	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	۹,۰۰۷	۲۳,۰۵۷	(۶۱)	سود سهام پرداختی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۹۳۸	۵۴۰	۴۴۴	ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۱۴,۱۸۰	۲۵,۶۹۹	(۴۵)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷,۸۴۵	۱۵,۲۵۱	(۴۹)
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	*	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۳	۳	*	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۰	۳۸۰	*
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	۳۸۰	۳۸۰	*
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	*	جمع بدهی ها	۸,۲۲۵	۱۵,۶۳۱	(۴۷)
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
				سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد	نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۲,۱۳۱	(۱۹۳)	(۴,۳۰۶)	سود (زیان) انباشته				
(۳۵)	۱۱,۷۲۱	۷,۶۰۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۴۲)	۲۷,۳۵۲	۱۵,۸۳۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۴۲)	۲۷,۳۵۲	۱۵,۸۳۳	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد	نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۰۳)	(۱۶)	۱,۱۶۹	(۷۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۲۰۳)	(۱۶)	۱,۱۶۹	(۷۷)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱۳۴	۱۲۹	۴	۲۸۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۳۲)	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۰۱)	۱۱۳	---	۲۰۷
مالیات بر درآمد	(۴,۰۱۲)	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۱۱۳)	۱۱۳	---	۲۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۴,۱۱۳)	۱۱۳	---	۲۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد		نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سود (زیان) خالص	(۴,۱۱۳)	۱۱۳	--	۲۰۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۹۳)	(۲۸۳)	(۳۲)	(۲۸۳)	
تعدیلات سنواتی	*	*	--	(۱۱۷)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۹۳)	(۲۸۳)	(۳۲)	(۴۰۰)	
سود سهام مصوب	*	*	--	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۹۳)	(۲۸۳)	(۳۲)	(۴۰۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*	
سود قابل تخصیص	(۴,۳۰۶)	(۱۷۰)	۲,۴۳۳	(۱۹۳)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۴,۳۰۶)	(۱۷۰)	۲,۴۳۳	(۱۹۳)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۴۱۱)	۱۱	--	۲۱	
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	*	۱۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد	نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۶,۴۴۱	(۱۸)	--	۳,۲۹۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۴۴۱	(۱۸)	--	۳,۲۹۶
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳۴	۱۲۹	۴	۲۸۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۳۴	۱۲۹	۴	۲۸۴
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶,۴۴۲)	۰	--	(۳,۳۱۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی داریان ماد		نماد: وامید ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۷۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۳۳	۱۱۱	۲۶۶	۲۰	۲۶۶
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳۳	۱۱۱	۲۶۶	۲۰	۲۶۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۷۲۸	۱,۴۶۲	۱,۴۶۲	۱۸	۱,۴۶۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۸۶۱	۱,۵۷۳	۱,۷۲۸	۱۸	۱,۷۲۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰